

中润资源投资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项报告

二〇二一年度



防 伪 编 码： 31000006202275943H

被审计单位名称： 中润资源投资股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZB10912号

签字注册会计师： 强桂英

注 师 编 号： 110001530059

签字注册会计师： 马林

注 师 编 号： 330000015420

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于中润资源投资股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

|    | 目录                     | 页次  |
|----|------------------------|-----|
| 一、 | 专项报告                   | 1-2 |
| 二、 | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-2 |

**关于中润资源投资股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告**

信会师报字[2022]第 ZB10912 号

**中润资源投资股份有限公司全体股东：**

我们审计了中润资源投资股份有限公司(以下简称“中润资源”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZB10911 号的保留意见审计报告。

中润资源管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中润资源管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中润资源 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中润资源 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中润资源为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二二年四月二十七日



中润资源投资股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

| 非经营性资金占用          | 资金占用方名称                                                    | 占用方与上市公司关系            | 上市公司核算的会计科目             | 2021 年年初占用资金余额      | 2021 年度发生额（不含利息） | 2021 年度占用资金利息（如有） | 2021 年度偿还发生额 | 2021 年末占用资金余额                | 占用形成原因            | 占用性质                       |
|-------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|------------------|-------------------|--------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |                                                            |                       |                         |                     |                  |                   |              |                              |                   | 非经营性占用                     |
| 小计                | -                                                          | -                     | -                       |                     |                  |                   |              |                              | -                 | 非经营性占用                     |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |                                                            |                       |                         |                     |                  |                   |              |                              |                   | 非经营性占用                     |
| 小计                | -                                                          | -                     | -                       |                     |                  |                   |              |                              | -                 | 非经营性占用                     |
| 其他关联方及其附属企业       |                                                            |                       |                         |                     |                  |                   |              |                              |                   | 非经营性占用                     |
| 小计                |                                                            |                       |                         |                     |                  |                   |              |                              |                   | 非经营性占用                     |
| 总计                | -                                                          | -                     | -                       |                     |                  |                   |              |                              | -                 | 非经营性占用                     |
| 其它关联资金往来          | 资金往来方名称                                                    | 往来方与上市公司关系            | 上市公司核算的会计科目             | 2021 年年初往来资金余额      | 2021 年度往来额（不含利息） | 2021 年度往来资金利息（如有） | 2021 年度偿还发生额 | 2021 年末往来资金余额                | 往来形成原因            | 往来性质（经营性往来、非经营性往来）         |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |                                                            |                       |                         |                     |                  |                   |              |                              |                   |                            |
| 上市公司的子公司及其附属企业    | 中润矿业发展有限公司<br>Vatukoula Gold Mines Limited<br>四川平武中金矿业有限公司 | 子公司<br>控股子公司<br>控股子公司 | 其他应收款<br>其他应收款<br>其他应收款 | 48,832.26<br>328.20 | 1,307.29         |                   | 9,440.27     | 40,699.28<br>328.20<br>90.70 | 往来款<br>往来款<br>往来款 | 非经营性往来<br>非经营性往来<br>非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业       |                                                            |                       |                         |                     |                  |                   |              |                              |                   |                            |
| 总计                | -                                                          | -                     | -                       | 49,160.46           | 1,397.99         |                   | 9,440.27     | 41,118.18                    |                   | -                          |

本表已于 2022 年 4 月 27 日获公司批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效



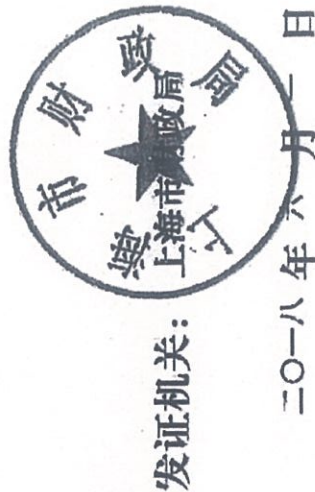
登记机关

2021 年 07 月 14 日

证书序号: 0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
首席合伙人: 朱建弟  
主任会计师:  
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出报告使用, 其他无效

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名 强桂英  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1974-10-3  
Date of birth  
工作单位 北京天华会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 370802197410033027  
Identity card No.



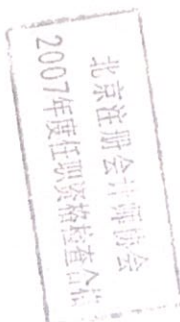
证书编号: 110001530059  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2006-1-5  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

08年03月28日



姓名: 强桂英  
证书编号: 110001530059



年度检验登记

同意调入  
Agree the holder to be transferred (group)



转出协会盖章  
2017年4月1日



转入协会盖章  
2017年4月1日

- 同意调出  
Agree the holder to be transferred (group)
- 一、注册会计师变更执业机构, 应当向委托方出示本证书。
  - 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
  - 三、注册会计师执业期间发生违法违纪行为, 应当将本证书缴还主管注册会计师协会。
  - 四、本证书如遗失, 应当立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废, 补办时须交费用。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs in case of loss, illegal use or other reasons.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自公告之日起，有效期为一年。  
This certificate is valid for one year after  
this issuance.



Full name: 马林  
Sex: 男  
Date of birth: 1983-08-24  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号: 430221198308240095



同意调出  
Agree to be transferred to



同意调出  
Agree to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转入协会盖章  
CPA  
转出协会盖章  
CPA  
Sample of the transfered business of CPA  
月 日 月 日

同意调入  
Agree to be transferred to

转入协会盖章  
CPA  
转出协会盖章  
CPA  
Sample of the transfered business of CPA  
月 日 月 日

同意调入  
Agree to be transferred to

转入协会盖章  
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA